

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE
Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

n. 28 del 17 aprile 2018

OGGETTO: Approvazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2017.

Oggi **martedì 17 aprile 2018 alle ore 18.00** presso la sede di VeGAL in via Cimetta, n.1 a Portogruaro (VE), si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Associazione denominata **GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE**, per la trattazione del seguente **ordine del giorno**:

1. approvazione bilancio consuntivo esercizio 2017;
2. varie ed eventuali;
3. approvazione verbale seduta.

Si elencano di seguito i Consiglieri presenti/assenti:

N.	Nome e Cognome	Ruolo	Ente rappresentato	Componente	Presente/Assente
1.	Domenico Favro	Presidente	Comune di Concordia Sagittaria	Pubblica	Presente
2.	Giampietro Orlandi	Vicepresidente	Agri Venezia, CIA Venezia, Coldiretti Venezia e Confagricoltura Venezia	Privata/Parti economiche sociali	Assente
3.	Simone Pivetta	Consigliere	Comune di Ceggia	Pubblica	Presente
4.	Loris Pancino	Consigliere	CNA Venezia	Privata/Parti economiche sociali	Presente
5.	Alberto Teso	Consigliere	Confcommercio Venezia	Privata/Parti economiche sociali	Presente

Sono inoltre presenti:

- Ing. Giancarlo Pegoraro (Direttore del GAL).
- Dott. Gabriele Giamb Bruno (Studio Dal Moro Ce.Da. Srl);
- Rag. Laurretta Pol Bodetto (Revisore Legale Unico).

Assume la presidenza il Presidente Favro e verbalizza i lavori della seduta l'ing. Giancarlo Pegoraro, Direttore.

Il Presidente, constatata e fatta constatare la regolare costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperti i lavori alle ore 18,30.

Il Presidente introduce il **primo punto** all'odg inerente l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2017 in merito al quale il CdA così si esprime.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Udata la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Associazione sulla composizione generale del bilancio e sui risultati complessivamente ottenuti nel 2017;
- udita l'illustrazione del Direttore dell'Associazione sulle linee generali per la relazione del Consiglio di Amministrazione e sull'analisi degli scostamenti rispetto al previsionale 2017 e relativa nota esplicativa;
- vista la proposta di bilancio consuntivo dell'esercizio 2017 elaborata dalla struttura del GAL Venezia Orientale e dallo studio Dal Moro Ce.Da. Srl;
- sentito il parere del Revisore Legale Unico dei Conti;
- visti gli articoli 9 e 12 dello statuto associativo relativo alle modalità di redazione e approvazione dei bilanci;
- con delibera n. 31 del 6/4/2016 il CdA di VeGAL ha approvato le integrazioni alle procedure per l'approvazione di atti e deliberazioni dei GAL ed azioni a tutela del conflitto di interesse nell'attività di gestione;
- alle operazioni di voto partecipa la maggioranza prevista dall'art.34 paragrafo 3 lett. b) del Reg. (CE) n.1303/2013;
- fatte le debite valutazioni e verifiche;

DELIBERA

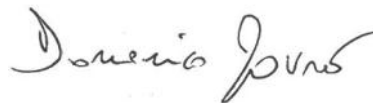
- di approvare il bilancio consuntivo dell'esercizio 2017 e la relazione sul bilancio ai fini della definitiva approvazione da parte dell'Assemblea degli Associati, come da allegato A alla presente deliberazione di cui ne fa parte integrante;
- di confermare che la decisione è assunta in assenza di possibili situazioni di "conflitto di interesse" dei componenti dell'organo decisionale, ai sensi della delibera n. 31 del 6/4/2016 del CdA di VeGAL;
- di confermare che la decisione è assunta con almeno il 50% dei voti espressi provenienti da componenti dell'organo decisionale rappresentativi di partner privati.

Sottoposto a votazione, il provvedimento risulta approvato con voti unanimi e palesi.

IL DIRETTORE
Giancarlo Pegoraro



IL PRESIDENTE
Domenico Favro



RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SUL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

**Signori Associati,
Autorità**

Con questa relazione presentiamo agli Associati il **bilancio consuntivo dell'esercizio 2017**, secondo importante momento associativo di questo nuovo direttivo eletto nell'Assemblea del 13 luglio 2017, dopo l'Assemblea del 5 dicembre 2017 in cui era stato portato il bilancio di previsione 2018.

Nel presentare i risultati del 2017 ci preme innanzitutto ricordare che gli importanti risultati conseguiti sono frutto dei due direttivi guidati da **Angelo Cancellier** (con il direttivo formato da Matteo Bergamo, Loris Pancino e Stefano Stefanetto) e dall'attuale Consiglio di Amministrazione rappresentato da **Domenico Favro**, dal Vicepresidente Giampietro Orlandi e dai Consiglieri Loris Pancino, Simone Pivetta e Alberto Teso. Non si tratta solo di un atto dovuto, ma anche e soprattutto di una condivisione di obiettivi, quanto di risultati: il 2017 è stato infatti un anno in cui, oltre al passaggio di consegne avvenuto senza alcuna difficoltà, sono state realizzate molte attività, sia collegate all'esercizio 2017, sia di più lungo respiro per il periodo 2014/20.

Ripercorriamo quindi, brevemente, le attività svolte nel 2017 e – come di consueto – le attività avviate e in corso nel primo trimestre 2018, per fornire un quadro di sintesi e di lettura di quanto svolto insieme.

Il 2017 ci ha visto in particolare impegnati nell'attività a supporto della **Conferenza dei Sindaci**, un incarico che non è solo un servizio di assistenza tecnica, ma un'azione strategica svolta a favore della collettività dei Sindaci e quindi dei **Comuni**, ma anche in generale a favore del territorio, di quella **Venezia orientale** che tutti insieme stiamo costruendo. Si tratta inoltre di un particolare servizio a favore di una realtà non solo istituzionalmente importante in sé, ma anche strategica per il particolare momento storico, inserendosi in una fase particolarmente delicata di costruzione della nuova "Città metropolitana di Venezia". L'elaborazione del **documento di proposte per il piano strategico** e l'integrazione di tale documento con le **progettualità a valenza pubblico-privata**, costituiscono due momenti strategici, storici delle attività svolte con la **Regione Veneto** nel quadro della **LR 16/93**. L'avvio di un dibattito sulla **Zona omogenea** prevista dal **nuovo statuto metropolitano** e di un'**istituzionalizzazione giuridica della Conferenza**, rivestono un ruolo di fondamentale importanza nella definizione delle soluzioni di **governance territoriale**. Risultati importanti, ottenuti dalla Conferenza dei Sindaci e dal suo **Esecutivo**, rappresentanze con le quali abbiamo attivato un dialogo continuo e qualificato.

Il 2017 ha permesso inoltre un'ulteriore definizione del **Documento programmatico d'area (DPA)** dell'Intesa programmatica d'area (IPA), approvato dal Tavolo di concertazione del 26.7.2017: non abbiamo quindi fornito (solo) un supporto alla governance istituzionale, ma anche un'azione di accompagnamento alla definizione delle progettualità strategiche sulle quali l'area intende investire, progettualità articolate in **4 obiettivi e 16 progetti strategici**. Un risultato che in questo caso abbiamo supportato agendo nella cornice di una **Cabina di regia pubblico-privata** e con la validazione di un qualificato **Comitato scientifico**.

Nel cercare sempre di interpretare il ruolo strumentale ed operativo-attuativo della nostra struttura, il 2017 ci ha visto impegnati anche sul versante della **pianificazione** (in particolare con il Programma di Sviluppo Locale sui fondi del settore primario e con il Piano di Azione Locale sui fondi per la pesca) e della **progettazione**.

L'attività più impegnativa ha riguardato l'avvio del **Programma di Sviluppo Locale sui fondi FEASR 2014/20 del settore primario**. Nel 2017 e in questi primi mesi del 2018, abbiamo pubblicato **n. 11 bandi** e finanziato una prima rosa di **n. 27 progetti** a Comuni, soggetti associativi ed aziende. Oltre all'attività di concessione di contributi, pur di rilevante importanza, il PSL nel 2017 ha iniziato ad entrare nel vivo dell'animazione. La mostra *"Il tesoro è sempre più grande di quello che hai stretto tra le mani"*, conclusasi a marzo 2018, ha fornito nuovi traguardi, un nuovo modo per fare dei **punti, linee e superfici** che danno il titolo a questo piano, **aziende e luoghi qualificati, itinerari attrattivi e spazi accoglienti**. **L'arte può diventare motore di sviluppo?** Nel 2018 questo interrogativo continueremo a porlo al territorio, spostando via via l'attenzione sempre più verso le **aziende**, che vogliamo diventino le protagoniste. In sé, come per le ricadute ed opportunità che possono mettere in campo per i **giovani**. Nel

2017 abbiamo inoltre supportato l'attività del **Coordinamento veneto dei GAL** e promosso varie iniziative nel quadro della **Rete Rurale nazionale**.

Parallelamente il 2017 ci ha visti impegnati sulla costa, da Venezia a Bibione, mettendo in atto i primi **bandi del Piano di Azione (PdA) del FLAG Veneziano**, di cui VeGAL è capofila. Nel 2017 abbiamo pubblicato **n. 4 bandi** e approvato una prima rosa di **n.19 progetti** a soggetti associativi, Comuni ed aziende. Anche in questo caso il PdA nel 2017 ha iniziato a dispiegarsi oltre l'attività di concessione di contributi, ricoprendo sempre un ruolo rilevante nel quadro delle Rete europea e nazionale dei FLAG. Tra tutti segnaliamo l'importante seminario organizzato l'1 marzo 2017 a Venezia sulle strategie comunitarie per l'Adriatico.

L'**attività progettuale** è stata sviluppata nel quadro della cooperazione, sia nell'ambito del **programma Interreg Italia-Slovenia**, che del **programma Italia-Croazia**, ma anche nel quadro di più limitate **cooperazioni tra territori rurali del Veneto e del FVG e a livello di Adriatico**.

Non meno importanti le collaborazioni con l'**Associazione forestale di pianura**, la **Conferenza dei Sindaci della Sanità**, il **Biodistretto Venezia**, ma anche con **singoli operatori pubblici e privati**, nello spirito dell'**Ente di sviluppo**.

Il nuovo direttivo si è interrogato inoltre su come rendere possibili **nuovi ulteriori campi d'azione della struttura** ed in questo senso riteniamo che il 2018 possa portare nuovi risultati, perché una struttura che si regge per circa il 90% da entrate derivanti da progetti, necessita di un processo continuo di semina, raccolta e miglioramento: tali attività, illustrate in sede di previsionale 2018, sono state raccolte in iniziative di **breve termine** (concludere i due PSL CLLD approvati), di **medio termine** (all'interno della programmazione 2014/20: avvio di un percorso autovalutativo sui risultati conseguiti dal PSL, dal PdA e dal DpA, sui target giovani e imprese; ampliamento della base associativa) e di **lungo termine** (preliminare all'avvio della programmazione post 2020, avviando una fase di ascolto e confronto territoriale sul futuro dell'agricoltura, sulla gestione dell'acqua, sui centri urbani e i giovani).

Guardando al 2017 e raccogliendo opinioni e pareri dei nostri stakeholders, emergono due **spazi di miglioramento**, uno esterno ed uno interno.

Quello **esterno** è innanzitutto **procedurale**: in un contesto che sempre più sollecita processi di semplificazione, il sistema locale-territoriale è invece sempre più stretto in iter procedurali sempre più stringenti e rallentanti. Una prova: dopo un lungo processo di definizione con i Comuni di cinque progettualità per la promozione complessiva del territorio, a dicembre 2017 la Commissione UE ha chiesto alle Regioni italiane di azzerare le procedure attivate. In questo contesto gli spazi di manovra di VeGAL, pur minimi, sono stati messi in atto, portando il più possibile la voce del territorio alle istituzioni e fornendo anzi le soluzioni procedurali, ora in fase di adozione dalla Regione Veneto e che permetteranno a tutti i GAL veneti a poter realizzare la promozione dei rispettivi territori.

Quello **interno** è di natura **tecnica**. Vanno non solo supportate le azioni di **ideazione**, ma anche e soprattutto quelle di **strutturazione progettuale delle idee**, di **accompagnamento alle relazioni territoriali**, alla **definizione della partnership**, alla **ricerca di finanziamenti**. Tale attività, che inizialmente si riteneva potesse autogenerarsi grazie ad un investimento percentuale che si stava generando dai progetti via via approvati, verrà nel 2018 supportata direttamente dalla struttura di VeGAL (con due giovani tecnici a supporto dello staff interno) anche grazie ad alcune sponsorship (da parte di banche e fondazioni) e, in prospettiva di aggiornamento della LR 16/93, dalla costituzione di un Fondo di rotazione della progettazione. Progettare soluzioni avanzate, condivise e di valore, rappresenta il vero plus.

Nel 2017 si è inoltre operato con l'obiettivo di rafforzare le ricadute sulle imprese, per portare l'esperienza del privato, dell'azienda e dell'economia alle soluzioni territoriali. Che è poi il motivo per cui la Commissione UE vuole, richiede, che nei 2600 GAL e nei 332 FLAG europei, i CdA abbiano una maggioranza privata: non una volontà di mettere in minoranza l'ente pubblico, ma una necessità di rapportarsi sempre più alle vere sfide riassunte nella strategica Europa 2020: occupazionali innanzitutto. In questo senso i numerosi bandi rivolti alle aziende, l'individuazione di progetti di possibile partnership pubblico-privato, l'individuazione delle aziende leader dell'area e la collaborazione diretta con alcune di loro sono alcuni degli strumenti messi in atto.

Il bilancio 2017 legge ed interpreta queste scelte, attestandosi su valori vicini a quelli preventivati a fine 2016, segno di una consolidata capacità di interpretare ed anticipare le scelte, come della **consolidata base di proventi stanziati a favore di VeGAL** e delle scelte associative che ci contraddistinguono: attento **controllo e riduzione delle spese di gestione**, **ancoraggio dei costi alle entrate in particolare da progetti** e **mantenimento delle quote associative**. Quest'ultime tuttora ferme al valore

fissato nel (davvero lontanissimo) 2002, quasi vent'anni fa, quando francamente il mondo era davvero diverso.

Dal punto di vista dei **proventi** il bilancio prende atto delle principali assegnazioni e finanziamenti già concessi a VeGAL: come anticipato con DGR n. 1547 del 10 ottobre 2016 la Regione Veneto ha stanziato 6.428.500,00 euro nel quadro del fondo FEASR 2014/20, di cui 1.075.125,00 euro a favore di VeGAL per la gestione del PSL e la cooperazione; inoltre con Decreto dirigenziale n. 10 del 20.10.2016 la Regione Veneto ha stanziato 3.180.000,00 euro nel quadro del fondo FEAMP 2014/20, di cui 950.000,00 euro a favore di VeGAL per la gestione del Piano di Azione e la cooperazione; il 28.6.2017 è stato inoltre approvato dal Comitato di Sorveglianza del Programma, il progetto Interbike II nel quadro del programma Italia-Slovenia 2014/20 e nel 2017 si è vista la contemporanea chiusura dei progetti 2016 della LR 16/93 e la completa attuazione di quelli dell'annualità 2017.

Gli **oneri**, per una struttura come VeGAL legata al 90% ai progetti che realizza, sono evidentemente e direttamente collegati alle attività realizzate. Trattandosi di erogare un servizio di natura tecnica, nel 2017 – come previsto e finanziato dalle progettualità finanziate –, abbiamo rafforzato la struttura, con alcune nuove assunzioni di giovani motivati e preparati. Disponiamo di un gruppo qualificato, che nel 2017 ha avuto modo di formarsi e sperimentarsi sulle tante attività associative. Rispetto al budget previsionale, l'unica voce che ci preme evidenziate è lo scostamento nelle spese di gestione dei progetti, variazione collegata ai budget dei finanziamenti ottenuti.

Prima dell'accantonamento prudenziale ad alcuni Fondi, la gestione chiudeva con un risultato di circa 36.000,00 euro, che ha consentito l'implementazione di tre Fondi: il "**Fondo sviluppo progetti e investimenti**", "**Fondo Accantonamento rischi su crediti**" e il "**Fondo Oneri non prevedibili**". Il Consiglio di Amministrazione propone, infine, all'Assemblea degli Associati di portare l'utile residuo ad avanzo degli esercizi precedenti.

Concludiamo ricordando il mandato programmatico ricevuto dall'Assemblea, ossia di favorire l'accesso alle risorse 2014/20, fornire i primi contributi metodologici per l'avvio della programmazione post 2020 e rafforzare le ricadute verso i target di riferimento (giovani e imprese), avviando una riflessione sul significato di 'essere Europa', peraltro in una zona di confine e nel contesto metropolitano-rurale-costiero che ci contraddistingue: ritenendo di aver pienamente operato nel rispetto del mandato ricevuto, invitiamo al consueto rispetto degli impegni assunti, al versamento regolare e puntuale delle quote associative, ma soprattutto, nel vero senso che sottende la partecipazione ad un'associazione, di darci proposte, stimoli e sfide.

Conclusioni

Il Presidente – F.to Domenico Favro

Il Vicepresidente - F.to Giampietro Orlandi

I Consiglieri di Amministrazione - F.to Loris Pancino, Simone Pivetta e Alberto Teso

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2017

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica n° 1

Fondo di Dotazione €. 49.579,68.#

Codice Fiscale: 92014510272 - Partita I.V.A.: 03170090272

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

PARTE PRIMA: STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA':

Immobilizzazioni Immateriali:

Costi di impianto e ampliamento	€.	588,49		
Licenza software	€.	1405,83		
Altri costi ad utilizzazione pluriennale	€.	5.270,40	€.	7.264,72

Immobilizzazioni Materiali:

Mobilio ed arredamento	€.	22.150,42		
Impianti interni comunicazione	€.	187,27		
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00		
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	30.534,73		
Attrezzatura varia e minuta	€.	4.101,94		
Beni strum.li inferiori a €. 516,46	€.	2.189,19	€.	61.013,55

Attività liquide:

Banca S.Biagio del Veneto O. c/c ordinario	€.	482.311,84		
Cassa Gal	€.	536,64	€.	482.848,48

Crediti:

Crediti v/clienti	€.	22.623,33
Crediti vs Regione INTERBIKE	€.	8.210,96
Crediti vs Regione GAC	€.	149.770,89
Crediti vs Regione LR 16 segreteria	€.	30.000,00
Crediti vs Regione PSL 2014-2020	€.	136.410,30
Crediti vs Regione IPA	€.	76.509,45
Crediti per EXPO 2015	€.	5.600,00
Crediti per LAGs4EU	€.	600,00
Crediti per contributi "Parchi e giardini"	€.	1.500,00
Crediti diversi	€.	9.997,62
Crediti v/Associato Comune Cinto		
Caomaggiore quota contribuzione 2002	€.	1.540,00
Crediti v/Associato POLINS		
quota contribuzione 2017	€.	250,00
Crediti v/Associato Cons.Insieme		
quota contribuzione 2016 e 2017	€.	500,00
Crediti v/Associato IAL Veneto		
quota contribuzione 2008 e 2009	€.	500,00
Crediti v/Associato COPAGRI/ AGRI VE		
quota contribuzione 2016 e 2017	€.	4.000,00
Crediti v/Associato Rete interdis. Scuole		
quote 2010,2011,2012,2013,2014 e 2015	€.	1.750,00

Crediti v/Associato Confcooperative				
quota contribuzione 2014 e 2015	€.	4.000,00		
Crediti v/Associato Magistrato Acque				
quota contribuzione 2012, 2013 e 2015	€.	6.000,00		
Crediti v/Associato Strada dei Vini DOC				
quota contribuzione 2017	€.	250,00		
Crediti v/Associato Fondazione Think Tank				
quota contribuzione 2017	€.	1.750,00		
Crediti v/Associato Cons. BIM				
quota contribuzione 2015 e 2016	€.	4.000,00		
Crediti v/Associato Fond.ne Portogruaro Campus				
quota contribuzione 2017	€.	250,00		
Crediti per fatture da emettere	€.	8.074,90		
Note di credito da ricevere	€.	684,19		
Fornitori c/anticipi	€.	684,19		
Energia elettrica c/cauzioni	€.	71,72		
Altri crediti tributari	€.	802,20	€.	476.329,75
Risconti attivi:			€.	<u>1.234,70</u>
TOTALE ATTIVITA'				€. 1.028.691,20

PASSIVITA' NETTO

Debiti:

Debiti v/fornitori	€.	34.762,17		
Creditori per partite da liquidare	€.	10.095,82		
Fornitori per fatture da ricevere	€.	25.306,85		
Debiti v/dipendenti	€.	56.550,78		
Debiti v/Regione PSL 2014/2020	€.	209.625,00		
Debiti v/Regione Prog. GAC	€.	250.000,00		
Debiti v/enti ass.li INPS	€.	13.485,36		
Debiti v/enti ass.li INAIL	€.	348,62		
Debiti v/fondi pensione	€.	48,00		
Erario c/imposta sostitutiva TFR	€.	140,20		
Erario c/IVA	€.	991,80		
Regioni c/IRAP	€.	2.453,00		
Erario c/IRES	€.	1.047,00		
Erario c/ritenute d'acconto	€.	10.084,20		
Erario c/ritenute dipendenti	€.	9.076,56		
Debiti per cauzioni	€.	1.137,16		
Debiti diversi	€.	<u>1.040,08</u>	€.	626.192,60
<i>Fondo T.F.R. dipendenti:</i>			€.	149.084,07
<i>Fondi ammortamento:</i>				
Mobilio ed arredamento	€.	21.694,42		
Impianti interni comunicazione	€.	70,23		
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00		
Attrezzatura varia e minuta	€.	2.159,74		
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	23.021,10		
Beni strum.li inferiori a €.	€.	<u>2.189,19</u>	€.	50.984,68
<i>Fondo rischi diversi:</i>			€.	35.195,88
<i>Fondo sviluppo, progett. e invest.:</i>			€.	35.500,00
<i>Fondo rischi su altri crediti:</i>			€.	29.040,00

<i>Ricavi anticipati:</i>	€.	410,22
<i>Risconti passivi:</i>	€.	<u>3.723,13</u>
TOTALE PASSIVITA'	€.	930.130,58

CAPITALE NETTO:

Patrimonio Netto:

Fondo dotazione soci attuali	€.	49.579,68		
Fondo dotazione soci pregressi	€.	14.254,06		
Avanzi esercizi precedenti	€.	<u>33.554,26</u>	€.	97.388,00
Riserva arrotr. Euro			€.	-0,01
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2017			€.	<u>1.172,63</u>
TOTALE Patrimonio netto			€.	98.560,62

TOTALE PASSIVITA' E NETTO:

€. 1.028.691,20

PARTE SECONDA: CONTO ECONOMICO

ONERI E SPESE:

Oneri di produzione dei servizi:

Energia elettrica	€.	5.377,28		
Gas	€.	4.195,94		
Acqua	€.	250,17		
Manutenzioni beni di terzi	€.	6.063,32		
Assicurazioni	€.	1.714,55		
Servizio catering - pranzi di lavoro	€.	1.200,56		
Noleggio attrezzatura varia	€.	3.132,96		
Consulenza direzione	€.	71.999,00		
Inserzioni pubblicitarie	€.	658,80		
Telefoniche	€.	2.820,70		
Pulizie	€.	5.768,16		
Collaborazioni, consulenze diverse	€.	189.679,72	€.	292.861,16

Oneri promozionali:

Viaggi e trasferte	€.	13.014,46		
Rimborsi spese C.D.A.	€.	5.426,38	€.	18.440,84

Oneri del personale:

Salari e stipendi personale	€.	206.200,35		
Oneri sociali INPS	€.	57.507,53		
Oneri sociali INAIL	€.	791,37		
Indennità anzianità dipendenti	€.	16.688,11		
Compensi Co.Co.Co.	€.	2.000,00		
Oneri INPS Co.Co.Co.	€.	949,98	€.	284.137,34

Ammortamenti e svalutazioni:

Costi di impianto e ampliamento	€.	588,51		
Licenza software	€.	964,24		
Altri costi ad utilizzazione pluriennale	€.	1.756,80		
Mobili ed arredamento	€.	168,62		
Impianti interni comunicazione	€.	46,82		
Attrezzatura varia e minuta	€.	404,78		
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	2.200,04	€.	6.129,81

Altri accantonamenti:

Acc.to fondo rischi su crediti	€.		€.	10.000,00
--------------------------------	----	--	----	-----------

Acc.to fondo rischi ed oneri	€.	10.000,00
Acc.to fondo sviluppo, progett. e invest.	€.	15.000,00
<i>Oneri Amministrativi e Generali:</i>		
Affitti passivi	€.	10.120,35
Consulenza contabile e tenuta paghe	€.	10.700,86
Compensi ai Sindaci Revisori	€.	4.500,01
Spese postali	€.	123,22
Valori bollati	€.	125,38
Stampati e cancelleria	€.	887,44
Materiale pubblicitario	€.	164,70
Libri e riviste	€.	208,49
Servizi internet	€.	2.110,74
Sicurezza	€.	1.308,50
Costi gestione rete	€.	1.453,29
Spese varie per ufficio	€.	347,73
Imposta di registro	€.	97,50
Sopravvenienza passiva	€.	3.744,44
Sconti e abbuoni passivi	€.	<u>60,45</u> €.
		35.953,10
<i>Oneri finanziari:</i>		
Interessi passivi di c/c	€.	8,98
interessi passivi indeducibili	€.	25,39
Oneri bancari e commissioni	€.	<u>3.749,31</u> €.
		3.783,68
<i>Oneri tributari:</i>		
Imposte e tasse deducibili	€.	2.099,00
Imposte e tasse indeducibili	€.	7,42
I.R.E.S. dell'esercizio	€.	1.479,00
I.R.A.P. dell'esercizio	€.	<u>9.634,00</u> €.
		13.219,42
TOTALE - ONERI E SPESE	€.	689.525,35
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2017	€.	<u>1.172,63</u>
TOTALE A PAREGGIO	€.	<u>690.697,98</u>
PROVENTI:		
<i>Lucri e proventi diversi:</i>		
Quote attività istituzionale ordinaria	€.	70.500,00
Quote compartecipazione prog. PSL 14/20	€.	86.000,00
Proventi attività commerciale	€.	186.620,29
Proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	18.802,73
Erogazioni progetti	€.	306.924,24
Rivalsa spese varie	€.	11.037,23
Abbuoni / arrotondamenti attivi	€.	56,80
Altri ricavi e proventi	€.	1.228,00
Utilizzo fondo sviluppo progetti	€.	8.000,00
Sopravvenienza attiva ordinaria	€.	<u>1.498,34</u> €.
		690.667,63
<i>Proventi finanziari:</i>		
interessi attivi v/fornitori	€.	1,83
Interessi attivi di c/c	€.	<u>28,52</u>
TOTALE DEI PROVENTI	€.	<u>690.697,98</u>

Il presente Bilancio risponde alle risultanze delle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Portogruaro, lì 17 aprile 2018

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
F.to Domenico Favro

Allegato **n.1)** Analisi scostamenti rispetto al preventivo 2017 con relativa nota esplicativa sul consuntivo.

**ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL PREVISIONALE 2017
E RELATIVA NOTA ESPLICATIVA**

ONERI	Previsionale 2017	Consuntivo 2017	Scostamenti
Materiali di consumo e manutenzioni	8.402	6.190,90	-2.211,10
Noleggio attrezzature	3.134	3.132,96	-1,04
Utenze, assicurazioni e sicurezza	11.250	8.650,50	-2.599,50
Riscaldamento	4.800	4.195,94	-604,06
Spese telefoniche	3.300	2.820,70	-479,30
Canoni di locazione sede e locali	9.655	9.754,35	99,35
Pulizie locali	5.770	5.768,16	-1,84
Ammortamenti	4.990	6.129,81	1.139,81
Viaggi e trasferte	18.000	12.341,43	-5.658,57
Oneri comitato tecnico	4.000	3.000,01	-999,99
Spese del personale	287.970	264.499,25	-23.470,75
TFR personale dipendente	16.396	16.688,11	292,11
Spese di formazione	2.125	673,03	-1.451,97
Spese di direzione	72.000	71.999,00	-1,00
Consulenza contabile	6.600	6.640,70	40,70
Consulenza del lavoro	3.300	4.060,16	760,16
Compensi al Revisore	4.500	4.500,01	0,01
Rimborso per i membri del CdA	7.920	5.426,38	-2.493,62
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze	68.000	131.595,57	63.595,57
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze per il PSL 2014/2020 – Mis 19	39.125	32.978,72	-6.146,29
Spese per la gestione del PdA VEGAC: collaborazioni e consulenze	48.650	23.592,10	-25.057,90
Spese gestione IPA e progetti strategici	0	2.000,00	2.000,00
Cancelleria e stampati	2.000	887,44	-1.112,56
Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche	0	658,80	658,80
Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web	3.370	3.564,03	194,03
Spese generali e postali	2.000	1.723,76	-276,24
Abbonamenti editoriali, libri e riviste	600	208,49	-391,51
Oneri indeducibili	0	7,42	7,42
Accantonamento a "Fondo rischi su crediti"	0	10.000,00	10.000,00
Oneri finanziari	2.225	2.390,26	165,26
Fidejussioni per anticipi su progetti	2.600	1.393,42	-1.206,58
Sopravvenienze passive	0	3.744,44	3.744,44
Quote associative/partecipazioni	100	100,00	0
Accantonamento a "Fondo sviluppo progetti e investimenti"	0	15.000,00	15.000,00
Accantonamento a "Fondo oneri non prevedibili"	0	10.000,00	10.000,00
Imposte e tasse	2.220	2.096,50	-123,50
IRAP e IRES	11.129	11.113,00	16,00
TOTALE ONERI	656.131	689.525,35	33.394,35

PROVENTI	Previsionale 2017	Consuntivo 2017	Scostamenti
Quote associative ordinarie	72.500	70.500,00	-2.000,00
Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13	0	440,40	440,40
Proventi gestione PSR 2014/20 – Mis 19	133.400	104.753,79	-28.646,21
Compartecipazione gestione PSR 2007/13-2014/20	86.000	86.000,00	0
Proventi gestione Progetto PdA VEGAC – Fondi FEP 2007/13	0	129,81	129,81
Proventi gestione Progetto PdA VEGAC – Fondi FEP 2014/20	130.981	128.965,57	-2.015,43
Compartecipazione Asse 4 FEP-GAC	0	0,00	0
Proventi gestione progetti	184.420	238.034,24	53.614,24
Proventi gestione IPA	35.680	35.679,90	-0,10
Refusione spese sede e affitto sale	13.150	13.966,90	816,90
Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili	0	0	0
Utilizzo Fondo sviluppo progettualità e investimenti	0	8.000,00	8.000,00
Altri proventi	0	2.698,69	2.698,69
Interessi attivi	0	30,35	30,35
Sopravvenienze attive	0	1.498,34	1.498,34
TOTALE RICAVID	656.131	690.697,98	34.566,98
Risultato gestione	0	1.172,63	1.172,63

ONERI		NOTE
Previsione 2017	Consuntivo 2017	
Materiali di consumo e manutenzioni		La voce include gli importi delle manutenzioni e delle spese varie sostenute per il funzionamento degli uffici di competenza dell'anno 2017. Nel dettaglio: - manutenzioni degli impianti e della sede: dell'ascensore (ordinaria annuale: Alicron 364,78€ ; biennale Dpr 162/99: IMQ Srl 84,18€ e assistenza alla verifica biennale Alicron 61,00€), dell'impianto di allarme (Security Max 183,00€), dell'impianto di riscaldamento/raffreddamento (Cristoforetti Srl: manut. ordinaria 969,90€), degli estintori (Nuova Arcosald 81,30€); - sfalci del giardino (Favro Srl 1.598,20€). - riparazione centralina telefonica (Telegamma Sas 1.882,46€) - materiali di pulizia/igiene e di funzionamento dell'ufficio (Igena Srl 118,38€); - pulizia vasca biologica (Battiston Sas - idrospurghi 198,00€); - sistemazione marciapiede e sostituzione cilindro porta magazzino (Zecchin Giancarlo 427,00€); - sostituzione di n.2 coprisedili water (Termotecnica Nosella Srl 213,50€); - altre piccole spese (pile per microfoni 9,20€) Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata, in base agli spazi occupati della sede, all'URP-Città Metropolitana di VE, all'Informest Consulting Srl e alla Conferenza dei Sindaci (Vedi voce di ricavo "Refusione spese"). La parte dei costi a carico di VeGAL (circa il 63%) è stata finanziata dai Fondi del PSL per la gestione della Mis 19.4.1 e del PdA per la gestione del FLAG, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti. Infine, la riparazione della centralina telefonica è stata parzialmente rimborsata dalla Polizza assicurativa Elettronica (per 1.180€). La manutenzione straordinaria dell'impianto antincendio sarà effettuata nel 2018.
8.402,00	6.190,90	
Noleggio attrezzature		La voce comprende i noleggi delle attrezzature d'ufficio. In particolare: - il noleggio (inclusivo di manutenzione e toner) dei fotocopiatori a colori/scanner/fax Olivetti (ditta L'Ufficio 2.181,36€/12 mesi) e in b/n Olivetti, (ditta L'Ufficio 951,60€/12 mesi). Parte dei costi è finanziata dai Fondi del PSL per la gestione della Mis 19.4.1 ed parte dai Fondi del PdA per la gestione del FLAG, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi Piani.
3.134,00	3.132,96	
Utenze, assicurazioni e sicurezza		La voce utenze indica il consumo di acqua (250,17€) ed energia elettrica (Amga Energia e servizi Srl 5.377,28€). La voce assicurazioni include una polizza RC e incendio sul fabbricato ed una polizza per eventuali danni/furto alle attrezzature per la sede operativa (1.714,55€), presso compagnia Cattolica Assicurazioni. La voce sicurezza include invece i costi sostenuti in base al D.Lgs 81/2008 (ex L.626/94) per l'incarico di RSPP (Tecno-I Studio di V. Milan 640,50€) e per le visite del medico del lavoro (dr.ssa Savini 668,00€). Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata, in base agli spazi occupati della sede, all'URP-Città Metropolitana di VE, all'Informest Consulting Srl e alla Conferenza dei Sindaci (Vedi voce di ricavo "Refusione spese"). La parte dei costi relativi ad utenze ed assicurazioni della sede a carico di VeGAL (circa il 63%) è stata finanziata dai Fondi del PSL per la Gestione della Mis 19.4.1 e del PdA per la gestione del FLAG, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti. La minor spesa rispetto alla previsione è dovuta soprattutto al notevole risparmio sui consumi di energia elettrica a seguito del cambio del fornitore (-1.623) e del fatto che i corsi sulla sicurezza previsti per i dipendenti sono stati tenuti da Confartigianato a titolo gratuito anziché oneroso (-770€).
11.250,00	8.650,50	
Riscaldamento		La voce comprende la gestione del riscaldamento della sede (fornitore Amga Energia e servizi Srl). Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata, in base agli spazi occupati della sede, all'URP-Città Metropolitana di VE, all'Informest Consulting Srl e alla Conferenza dei Sindaci (Vedi voce di ricavo "Refusione spese"). La parte dei costi relativi ad utenze ed assicurazione della sede a carico di VeGAL (circa il 63%) è stata finanziata dai Fondi del PSL per la gestione della Mis 19.4.1 e del PdA per la gestione del FLAG, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi Piani.
4.800,00	4.195,94	
Spese telefoniche		La voce include il traffico delle linee telefoniche fisse e telefax (Telecom Italia Spa 2.415,53€) ed il traffico di telefonia mobile del Direttore (Telecom Italia Spa 405,17€).
3.300,00	2.820,70	
Canoni di locazione sede e locali		La voce comprende l'affitto della sede (9.000€ fissati nel contratto di affitto stipulato nel 2008 con il Comune di Portogruaro, più le rivalutazioni annue ISTAT intervenute negli anni, per un totale rivalutato di 9.754,35€ nel 2017). Il contratto, scaduto la prima volta il 31.5.2014, è stato tacitamente rinnovato di 6 anni, fino al 31.5.2020.
9.655,00	9.754,35	
Pulizie locali		

5.770	5.768,16	Si indica il costo per il contratto per pulizia settimanale della sede del GAL di 480,68€/mese Iva inclusa, compresa una pulizia infrasettimanale, affidata alla ditta AS Unipersonale Srl. Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata, in base agli spazi occupati della sede, all'URP-Città Metropolitana di VE, all'Informest Consulting Srl e alla Conferenza dei Sindaci (Vedi voce di ricavo "Refusione spese").
Ammortamenti		Sono riportati gli ammortamenti per i beni ammortizzabili acquistati dal GAL negli anni precedenti e nel 2017. La spesa è superiore al preventivo in quanto dopo l'approvazione del previsionale 2017, in fase di chiusura del bilancio consuntivo 2016, si è ritenuto opportuno ammortizzare le spese del nuovo sito web in 5 anni (per una quota annua di €1.756,80) anziché spesarla tutta nell'esercizio tar i Costi preparatori del PSL Mis 19.4.1. Le quote relative agli ammortamenti MATERIALI sono per: - arredamento €168,62 , relativa a beni acquistati in esercizi precedenti; - macchine d'ufficio (Pc) €2.200,04 , di cui € 425,73 per beni acquistati nel 2017 – ed € 1.774,31 in anni precedenti; - attrezzatura varia e minuta €404,78 , di cui € 263,45 per beni acquistati nel 2017 – ed € 141,33 in anni precedenti; - Impianti interni speciali di comunicazione (router) €46,82 relative a spese di esercizi precedenti; Le quote relative agli ammortamenti IMMATERIALI sono per: - pacchetti software €964,24 di cui € 702,77 per beni acquistati nel 2017 – ed € 261,47 in anni precedenti; - spese per modifiche statutarie €588,51 relative a spese di esercizi precedenti; - altre immobilizzazioni immateriali: €1.756,80 per il sito web realizzato nel 2016.
4.990	6.129,81	
Viaggi e trasferte		La voce comprende i rimborsi spese per missioni di personale, collaboratori e consulenti. Sono state o verranno rendicontate spese di viaggi e trasferte realizzate per attività istituzionali o per l'attuazione di specifici progetti approvati.
18.000	12.341,43	
Oneri comitato tecnico		Per il 2017 è stato costituito un Comitato Scientifico interdisciplinare di n.10 componenti (Astolfo, De Pietro, Finotto F., Finotto V., Marchioro, Masè, Norido, Rapicavoli, Sommariva, Tabaro), finalizzato all'analisi e definizione dei progetti dell'IPA.
4.000	3.000,01	
Spese del personale		La voce comprende le spese per il personale dipendente a tempo indeterminato (Bozza, Calasso, Gozzo, Zanet) e determinato (Drighetto, oltre a 4 nuove assunzioni del 2017: Dal Monego, Valeri, Cappellari e Bomben). Il costo del personale è stato finanziato dai progetti seguiti dalla struttura. Il minor costo rispetto al previsionale è dovuto allo slittamento dell'assunzione del personale a febbraio 2017 e al termine anticipato di uno dei contratti a Tempo determinato (settembre 2017). Per il 2017 si propone un premio per il personale di euro 5.000 lordi, comprensivi degli oneri a carico di Vegal
287.970	264.499,25	
TFR personale dipendente		Si riporta il corrispondente accantonamento del TFR del personale dipendente. Dal 2008 i dipendenti hanno scelto di tenere il TFR in Associazione e di non farlo confluire in un fondo pensione chiuso (di categoria) o aperto.
16.396	16.688,11	
Spese di formazione		La formazione del personale, direzione e Consiglieri è stata fatta mediante la partecipazione a seminari organizzati in proprio o da altri Enti, sostenendo solo i costi di missione per la partecipazione o compensi ai formatori. Trovano specifica copertura le spese di formazione per l'attuazione del PSL 2014/2020, rendicontabili nelle Mis. 19.4.1 e 19.3.1, del PdA del GAC 2014/20 ed alcune per il progetto Interreg Ita-Slo INTER BIKE II. Un ulteriore importo di €274,91 sostenuto per la formazione in materia di appalti (Avv. Miniero, incarico di 634,40€/annui affidati congiuntamente agli altri GAL Veneti e comprensivi della consulenza in materia di appalti) è stato esposto alla successiva voce "spese per la gestione dei progetti: collaborazioni, consulenze e altre spese per il PSL 2014/20 – Mis 19" in quanto finanziato da tali fondi.
2.125	673,03	
Spese di direzione		La voce comprende i costi dell'incarico consulenziale direzionale affidato all'ing. Pegoraro ed include gli oneri e l'IVA. Il contratto di Direzione per il periodo 2016-2022, prevede un importo annuo di 56.746,53€ oltre al contributo integrativo CNPAIA 4% ed IVA 22%.
72.000	71.999,00	
Consulenza contabile		Si tratta dell'incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione (attualmente affidato a Studio Dal Moro Ceda Srl). L'affidamento è stato rinnovato nel 2016, per il periodo 2016-2022.
6.600	6.640,70	
Consulenza del lavoro		Indica l'incarico di consulenza (attualmente affidato allo Studio Daneluzzi A.P.) per la gestione degli stipendi, delle collaborazioni e delle note dei consulenti. L'affidamento è stato rinnovato è stato rinnovato nel 2016, per il periodo 2016-2022. Il maggior costo deriva dalle pratiche aggiuntive (assunzioni e chiusura rapporti) effettuate nel 2017 e dagli adempimenti mensili connessi (cedolini paga).
3.300	4.060,16	
Compensi al Revisore Unico		Compenso annuo spettante al Revisore Legale Unico dei Conti (Rag. Lauretta Pol Bodetto). Il compenso (determinato in occasione della nomina del Revisore per il triennio maggio 2014 - aprile 2017 con delibera dell'Assemblea n.7 del 30.4.2014) è relativo all'attività di revisione svolta nel 2017 (partecipazione a 10 sedute del CdA, 3 sedute dell'assemblea, 4 verifiche periodiche trimestrali in loco e 2 verifiche in loco sulla documentazione dei bilanci consuntivo e previsionale).
4.500	4.500,01	

Rimborso per i membri del CdA <div> <div>7.920</div> <div>5.426,38</div> </div>	<p>La voce comprende le indennità per i membri del CdA per la partecipazione alle sedute del CdA e dell'Assemblea degli Associati del GAL e per il Presidente ed il Vicepresidente, anche per la partecipazione ad attività istituzionali. Parte degli stessi sono stati rendicontati nei progetti (PSL 2014/20: "Mis 19.4.1-Costi di Gestione ", "Mis 19.3.1-Progetto di Cooperazione", PdA VEGAC 2014/20: "Costi di gestione FLAG").</p> <p>In base alla L.122/2010 con delibera del CdA di VeGAL 57/2010 le indennità forfetarie a favore degli Amministratori sono state fissate ad un massimo di 30€/seduta: per Amm.tori e Vicepresidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea), fino ad massimo pro capite di 480,00 €/annui; per il Presidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea e incontri derivanti dall'assolvimento delle attività previste dal suo incarico) fino ad un massimo di 5.760,00 €/anno.</p> <p>In aggiunta, si è inoltre mantenuto il rimborso analitico chilometrico di spese di missione quantificato sulla base delle tariffe ACI: per il Presidente e Vicepresidente per tutte le trasferte di progetto ed istituzionali; per i Consiglieri solo rimborso analitico chilometrico rendicontabile su specifici progetti.</p> <p>L'importo è inferiore al preventivato in relazione all'effettiva partecipazione dei Consiglieri alle 17 sedute del CdA e alle 3 dell'Assemblea.</p>
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze <div> <div>68.000</div> <div>131.595,57</div> </div>	<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti necessari per l'attuazione di progetti gestiti o commissionati al GAL e che, per concomitanza di più iniziative o per specifiche professionalità richieste, necessitano di affidare degli incarichi esterni.</p> <p>In particolare la voce comprende i costi di competenza del 2017 relativi agli incarichi assegnati nei seguenti progetti della Gestione istituzionale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Progetti Interreg ITA-CRO – Progettazione ECOFISH (Techneprojects €264,00). <p>Con riferimento alla Gestione Commerciale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Progetti LR 16/93 €129.331,57, di cui a valere sui Fondi 2016 €63.388,80 e sui Fondi 2017 €65.942,77; - servizio VEGAL di gestione sede €2.000,00. <p>Tali costi, in alcuni casi sono stati parzialmente o interamente coperti con corrispondenti entrate degli stessi progetti (o parziale nel caso del "servizio di gestione sede" o del 100% nel caso dei progetti LR16/93), in altri casi (progettazione per il Progetto Ecofish Interreg ITA-CRO presentati nella 1ª Call dei bandi 2017) saranno finanziati solo in caso di approvazione del progetto presentato.</p>
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni, consulenze e altre spese per il PSL 2014/20-Mis 19 <div> <div>39.125</div> <div>32.978,72</div> </div>	<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti di competenza 2017 necessari per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la gestione del PSL 2014/20 (Mis 19.4.1): Responsabile PSL (Pegoraro €22.915,72); Coordinamento GAL veneti (GAL Baldo Lessinia €1.500); Organizzazione eventi (Zanin € 5.733); Relatori ai corsi di formazione (Sala, Sanson, Ravelli, Gallo/Elifor, Gulotta, Secco per totali €1.432), consulenza e formazione su appalti (Avv. Vittorio Miniero €634,40); Commissario valutazione candidati selezione Comunicatore €100); stampa materiale informativo (Tipolitografia Eurograf €97,60); - i costi preparatori all'attuazione del progetto di cooperazione (Mis 19.3.1): Relatrice Spampinato €200; affitto sala convegni (Vega €366). <p>Tali costi, facenti parte della Gestione istituzionale sono stati finanziati all'80% dai Fondi del PSL Mis 19.4.1 e al 100% dalla Mis.19.3.1 Cooperazione.</p> <p>Il minor costo rispetto al previsto è dovuto in parte all'affidamento dell'incarico di Responsabile del PSL in corso d'anno (-2.000), al minor costo per il coordinamento dei GAL veneti (-200); alla minor spesa per la stampa di materiali informativi (-1.902,40) a seguito della promozione fatta on line; allo slittamento della spesa per eventi al 2018 (-4.267).</p>
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze e altre spese per la gestione del PdA VEGAC <div> <div>48.650</div> <div>23.592,10</div> </div>	<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti di competenza 2017 necessari per la gestione del PdA: Responsabile del PdA (Pegoraro 22.000€); assistenza tecnica esterna per la parte di attività svolta nel 2017 (Agriteco: €1.525,00); stampa materiale informativo (Tipolitografia Eurograf €67,10).</p> <p>Il PSL di VEGAC è un'attività avviata e finanziata dalla Regione Veneto, nell'ambito dei Fondi FEAMP 2014/20: tali costi sono stati interamente coperti con corrispondenti entrate (Fondi assegnati per la gestione del FLAG).</p> <p>Il minor costo è dovuto in parte all'affidamento dell'incarico di Coordinatore del PSL in corso d'anno (-2.000), alla minor spesa per la stampa di materiali informativi (-1.932,90) considerata la promozione effettuata on line; allo slittamento della spesa per gli Istruttori (-6.000), dei Valutatori della strategia (-4.600), dell'animazione (-€5.900) e per l'organizzazione logistica e missioni studio per stakeholders (-6.150) al 2018 e anni seguenti.</p>
Spese gestione IPA e progetti strategici <div> <div>0</div> <div>2.000,00</div> </div>	<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti sostenuti per l'attuazione del Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale LR16/93.</p> <p>L'attività di assistenza tecnica all'IPA è stata coperta per 3 anni dalla LR 16/93, per 1 anno dalla Provincia di VE e dal 2011 al 2014 è stata svolta da VeGAL senza compenso.</p> <p>Dal 2015, come stabilito nel TdC dell'IPA del 4 febbraio 2015, tali costi vengono coperti con uno stanziamento fisso annuo (calcolato sulla base di 0,15 €/abitante dai Comuni) ed uno variabile (3% dei fondi ottenuti, ridotto al 2% per la parte di contributo >€500.000).</p> <p>Nel 2017 l'attività è stata prestata dal personale, dal Direttore (senza compensi aggiuntivi ed il cui costo è esposto nelle specifiche voci "Spese del personale" e "Spese di Direzione") e dallo stagista dr. Flaborea (€2.000,00 qui esposti).</p>

Cancelleria e stampati		Si tratta delle spese per le dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, ecc. – fornitori principali "L'Ufficio Srl") e altre spese di stampa per Vegal (biglietti da visita) o per progetti non rendicontabili (stampa tavole tecniche a colori per progetto LR 16/93 fondi 2016). Una parte di detti costi è stata finanziata dai Fondi del PSL per la gestione della Mis 19.4.1 e del PdA per la gestione del FLAG, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti.
2.000	887,44	
Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche		Si tratta delle spese per la comunicazione interna ed esterna di VeGAL, le spese per la stampa di pubblicazioni informative, news letter, materiale divulgativo, la pubblicizzazione dei bandi, convegni e seminari. L'attivazione del sito web è stata realizzata nell'ambito del PSL e l'Ufficio Stampa, le spese per la grafica di pubblicazioni informative, news letter, materiale divulgativo e convegni e seminari sono per lo più realizzati internamente. La voce espone invece le spese di pubblicizzazione dei bandi (146,40€ per l'attuazione del PdA del FLAG ed 512,40€ per l'attuazione del PSL Asse 4 Leader), la cui allocazione era prevista inizialmente tra le spese specifiche dei rispettivi progetti. Tale spesa è stata finanziata dai rispettivi Fondi, qualora i documenti di spesa abbiano superato i 50€.
0	658,80	
Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web		La voce comprende il servizio di: - assistenza tecnica e manutenzione del portale web del GAL incluso il mantenimento annuale del dominio www.vegal.net (QWeb €963,93); - manutenzione-revisione della rete informatica (Asis Srl, pari a 1.281,00€ per assistenza hw e sw); - rinnovo licenze antivirus (Asis Srl €95,40); sostituzione di alcuni cavi della rete (Asis €76,89); - costo del servizio di posta elettronica certificata, della fatturazione elettronica e mantenimento sito web parcoalimentare.ve.it fino al 21/11/2017 (Aruba, per totali €62,29); - mantenimento dominio AFVO.it e servizio hosting (di competenza €15,03 Serverplan e €85,18 Webfaction); - costo ADSL (Telecom €508,41) e FIBRA (€405,15); - servizio web mailing (ampliamento spazio casella di posta elettronica: Telecom €70,75). Il maggior costo rispetto al previsionale è dovuto ad alcune piccole spese di manutenzione della rete non previste e ad un aumento dei costi delle linee dati.
3.370	3.564,03	
Spese generali e postali		La voce indica le spese generali occasionali (postali, valori bollati, arrotondamenti e abbuoni, ecc), spese per incontri di lavoro e ricevimento delegazioni e catering per progetti.
2.000	1.723,76	
Abbonamenti editoriali, libri e riviste		La voce include le spese per l'abbonamento on line a quotidiani ("Il Gazzettino" €179,99) e spese per acquisti libri e riviste (€28,50).
600	208,49	
Oneri indeducibili		Tale voce è interamente composta da ritenute su interessi attivi maturati nel conto corrente bancario.
0	7,42	
Accantonamento rischi su crediti		Al fondo, che attualmente dispone di € 19.040,00 vengono stanziati ulteriori 10.000,00€
0	10.000,00	
Oneri finanziari		La voce comprende i costi per le commissioni bancarie, incluse le commissioni trimestrali dello 0,15% sugli affidamenti (€ 1.800), oneri e commissioni bancarie (€529,93) e oneri per versamenti tardivi (€25,39).
2.225	2.355,89	
Fidejussioni per anticipi su progetti		Si tratta del costo delle fidejussioni attivate per la richiesta degli anticipi dei Fondi del PSL 2014/20-Mis 19.4.1 (€787,42 , incluso il costo dell'istruttoria di €50) e dei Fondi del PdA del FLAG (€606,00 , incluso il costo dell'istruttoria di €50). Il costo inferiore al preventivato è dovuto allo slittamento dell'attivazione della fidejussione del PSL a marzo e del FLAG ad ottobre, anziché a gennaio 2017.
2.600	1.393,42	
Sopravvenienze passive		Sono composte da: €2.000,00 relativi ad un mancato stanziamento di una quota associativa; €1.293,00 relativi agli assegni famigliari pagati nel 2016 alla dipendente Drighetto e richiesti a rimborso all'INPS mentre dovevano rimanere a carico di VeGAL secondo accordi del 1998; €382,11 per costi sopraggiunti relativi ad anni precedenti; €61,84 per una minor rendicontazione di spese 2016 sul PSL 19.4.1; €7,49 per stralcio di un credito.
0	3.744,44	
Quote associative/partecipazioni		Nel corso del 2016 VeGAL ha aderito all'"Associazione BioVenezia nata per la costituzione del Biodistretto Si tratta (quota associativa €100/anno).
100	100,00	
Accantonamento a Fondo sviluppo progetti e investimenti		Da destinare allo sviluppo di progetti per l'accesso ai Fondi 2014/20, in relazione al progressivo versamento del contributo % IPA. Al fondo, che attualmente dispone di € 20.500,00, vengono stanziati ulteriori 15.000,00€
0	15.000,00	
Accantonamento a Fondo Oneri non prevedibili		Da destinare alla copertura di eventuali riduzioni di contributo in fase di istruttoria/rendicontazione. Al fondo, che attualmente dispone di € 25.195,88, vengono stanziati ulteriori 10.000,00€

0	10.000,00	
Imposte e tasse		Contiene le tasse di registro del contratto di locazione dell'immobile di Via Cimetta (€97,50), la tassa smaltimento rifiuti dell'immobile (€1.890,00), il diritto annuale alla CCIAA (€18,00), i diritti Camerali per il rilascio della firma digitale del presidente Favro (€70,00); visure e deposito CCIAA variazioni CdA (€21,00); Una parte della tassa rifiuti è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede, all'URP-Città Metropolitana di VE, all'Informest Consulting Srl e alla Conferenza dei Sindaci (Vedi voce di ricavo "Refusione spese").
2.220	2.096,50	
IRAP e IRES		IRAP / IRES dovute (rispettivamente €9.634,00 ed €1.479,00).
11.129	11.113,00	

PROVENTI		NOTE
Previsione 2017	Consuntivo 2017	
Quote associative ordinarie		La voce include i proventi derivanti dalle quote associative ordinarie versate dagli Associati. Si ricorda che le quote sono pari a 2.000€/anno per tutti i Soci, mentre per gli associati rientranti in alcune categorie (enti culturali, enti di formazione, università, ecc.) la quota associativa è di 250€/anno. Rispetto all'adesione prevista di un socio, nel corso del 2017 non vi sono state nuove adesioni.
72.500	70.500,00	
Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13		Si tratta dei contributi ottenuti per l'acquisto di beni ammortizzabili sostenuti per l'attuazione del PSL 2007/13.
0	440,40	
Proventi gestione PSL 2014/20 – Mis 19		Si tratta della quota di competenza 2017 dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta e dei costi sostenuti nell'ambito del PSL 2014/20 LEADER-SLTP:
133.400	104.753,79	<ul style="list-style-type: none"> - Mis 19.1.1 "Sostegno all'animazione dei territori e alla preparazione della strategia" (100% delle quote di ammortamento di beni ammortizzabili acquistati nel 2016, per un contributo di €243,84); - Mis 19.4.1 "Sostegno alla gestione ed animazione del PSL" (80% della spesa sostenuta, per un contributo di €100.966,96); - Mis 19.3.1 "Costi preparatori alla Cooperazione" (100% della spesa, per un contributo di €3.542,99) <p>Lo scostamento è dovuto allo slittamento al 2018 di alcune attività.</p>
Compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13 e 2014/20		In continuità alla compartecipazione degli EE.LL. per le spese di gestione dei PSL 2000-2006 e 2007-2013, nell'Assemblea degli Associati del 3 dicembre 2014 è stato previsto l'obbligatorio cofinanziamento per la gestione del PSL 2014/20, rapportato al numero di abitanti.
86.000	86.000,00	La compartecipazione, esclusa la quota ordinaria, ammonta a: €1.000 (Comuni < 5.000 ab), €3.000 (> 5.000 ab), €8.000 (<10.000 ab) ed €13.000 (>20.000 ab).
Proventi gestione Progetto PdA VEGAC – Fondi FEP 2007/13		Si tratta dei contributi ottenuti per l'acquisto di beni ammortizzabili sostenuti per l'attuazione del PSL VEGAC – FONDI FEP 2007/2013
0	129,81	
Proventi gestione Progetto PdA VEGAC – Fondi FEP 2014/20		Si tratta dei contributi per l'attuazione della nuova programmazione 2014/20 del PdA del VEGAC nell'ambito dei Fondi FEAMP (€128.540,15). La voce include anche rimborsi del FARNET per la partecipazione del Presidente del Comitato di Indirizzi al Convegno Nazionale dei FLAG (€425,42)
130.981	128.965,57	
Compartecipazione PSL VEGAC – FONDI FEP 2014/20		La previsione di stabilire, conformemente a quanto previsto per il PSL-PSR, un cofinanziamento per l'avvio del PdA del GAC 2014/20 da parte dei 13 Membri del GAC, esclusa la quota ordinaria, stimata in 1.000 euro cadauno, non è stata confermata.
0	0	
Proventi gestione progetti		

184.420	238.034,24	<p>La voce include progetti conclusi e/o in corso di attuazione.</p> <p>Sono relativi alla gestione commerciale (al netto del 50% dell'IVA a debito) €201.079,45, relativi ai ricavi di competenza dell'anno:</p> <ul style="list-style-type: none"> - assistenza tecnica e logistica dell'Associazione Forestale del Veneto Orientale (€10.008,19); - assistenza tecnica e segreteria della Conferenza dei Sindaci della Sanità (€20.612,44); - Progetti LR16/93 (€170.458,84), di cui € 78.952,15 relativi ai Fondi 2016 ed € 91.506,69 relativi ai Fondi 2017); <p>Sono relativi alla gestione istituzionale (e quindi rendicontati/rimborsati) €36.954,77, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - segreteria Conferenza dei Sindaci: €24.126,64 (il restante importo dei 30.000€ relativi alle quote versate nel 2017 dai Comuni della Conferenza è stato destinato alla copertura delle spese per la gestione della sede allocate nelle specifiche voci ("refusione spese" €5.620,43 di competenza 2017 ed € 243,33 di competenza 2018-2019; "sopravvenienze att." €9,57"); - Progetto Interreg Ita-Slo "INTER BIKE II" (€8.210,96); - LAGs4EU-Europe For Citizens: €4.117,17, su un budget tot di progetto di 17.500€ per il periodo 2015-2017; - Contributo del GAL Terre di Marca in liquidazione per l'attività di collaborazione svolta da VeGAL nelle pratiche relative subentro nel progetto Slowotourism: €500,00.
Proventi gestione IPA		Dal 2015 i costi per la gestione dell'IPA (da Regolamento del TdC) sono coperti da una quota fissa (0,15€/abitante, pari ad €35.679,90).
35.680	35.679,90	
Refusione spese sede e affitto sale		<p>Come previsto dal contratto di affitto della sede, la voce indica l'importo delle spese di gestione della stessa, in proporzione agli spazi occupati dagli uffici:</p> <ul style="list-style-type: none"> - URP-Città Metropolitana di Ve (8,25%, pari a 2.758,57€), inclusi €84,67 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2017; - Informest Consulting Srl (6,81%, pari a 2.432,91€) inclusi €69,84 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2017; - Conferenza dei Sindaci (21,96%, pari 5.845,75€), inclusi €225,28 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2017. <p>Le spese della Conferenza dei Sindaci sono finanziate con le quote dei Comuni della conferenza dei Sindaci, non essendo più coperte dalla LR16/93.</p> <p>La voce include inoltre un contributo annuale forfettario a carico di Informest per l'utilizzo delle sale riunioni (tot €1.110) ed il servizio di gestione della sede a compensazione del relativo costo (€1.819,67).</p> <p>Il maggior introito deriva sostanzialmente dal servizio di gestione della sede e dall'affitto della sala conferenze.</p>
13.150	13.966,90	
Utilizzo Fondo sviluppo progettualità e investimenti		<p>Il "Fondo per lo sviluppo, progettualità e investimenti" era stato costituito nel 2012 accantonando un primo stanziamento di €10.000 per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di investimenti mirati; nel 2013 era stato integrato con ulteriori 4.000€. Nel 2015 è stato utilizzato per 14.000€ ed è stata accantonata una ulteriore somma di €3.550,00€; nel 2016 è stato utilizzato per €3.550.</p> <p>A fine 2016 il Fondo disponeva di €28.500,00, accantonati nel 2016, di cui se ne utilizzano €8.000 nel presente bilancio per la progettualità sviluppata nell'ambito dei Fondi FEAMP e dei Fondi Interreg ITA-SLO, Interreg ITA-CRO, ADRION, MED).</p>
0	8.000,00	
Altri proventi		Si tratta di ricavi per il servizio di organizzazione di una visita studio per una delegazione di 2 GAL croati (€1.413,89) , di un indennizzo assicurativo (€1.180,00) a fronte della rottura della centralina telefonica dovuto a fenomeno elettrico, di arrotondamenti attivi (€56,80) e di rimborsi del 50% dei valori bollati applicati ai contratti sottoscritti con alcuni Comuni (€48) .
0	2.698,69	
Interessi attivi		Interessi su depositi cauzionali ENEL e L.T.A restituiti (€1,83) e sul c/c bancario (€28,52)
0	30,35	
Sopravvenienze attive		<p>Si tratta, nel dettaglio, di sopravvenienze per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - incasso nel 2017 di un overbooking del progetto SIGMA2 Interreg Ita-Slo 2007/2013 (€825,98); - minori costi per consumi d'acqua 2016 (€13,32) - rimborso spese sede richiesto nel 2017 ma di competenza degli anni precedenti (refusione spese sede €16,14); - spesa di competenza 2016 richiesta a rimborso nel rendiconto del PSL 2017 (€79,42) - stralci di debiti relativi a costi stanziati a bilancio ma non più esigibili in quanto trascorsi più di 10 anni e di cui non è stato mai richiesto il pagamento (nota spese Scabaro € 46,48, quota associativa Assoleader €517).

BILANCIO RICLASSIFICATO IN FORMA CEE
E RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE
Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica, 1
Fondo di dotazione €. 49.579,68.=
Codice Fiscale 92014510272 - Partita IVA 03170090272

I^ PARTE: BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2017
(RICLASSIFICATO NELLA FORMA CEE - VALORI IN UNITA' DI EURO)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Valori espressi in unità di Euro

	31/12/2017	31/12/2016	VARIAZIONE
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e ampliamento	588	1.177	-589
3) Diritti brevetto ind. e utilizzo op. ing.	1.406	262	1.144
7) Altre immobilizzazioni immateriali	5.271	7.027	-1.756
	<u>7.265</u>	<u>8.466</u>	<u>-1.201</u>
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario	117	164	-47
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.942	239	1.703
4) Altri beni	7.970	6.081	1.889
	<u>10.029</u>	<u>6.484</u>	<u>3.545</u>
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Totale immobilizzazioni	17.294	14.950	2.344
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
II CREDITI (Att. circ.) VERSO:			
1) Clienti:			
- esigibili entro esercizio successivo	30.698	36.402	-5.704
	<u>30.698</u>	<u>36.402</u>	<u>-5.704</u>
4-bis) Crediti tributari;			
- esigibili entro esercizio successivo	802	1.540	-738
	<u>802</u>	<u>1.540</u>	<u>-738</u>
5) Altri (circ.):			
- esigibili entro esercizio successivo	415.034	378.327	36.707
- esigibili oltre esercizio successivo	72	482	-410
	<u>415.106</u>	<u>378.809</u>	<u>36.297</u>
	<u>446.606</u>	<u>416.751</u>	<u>29.855</u>
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali	482.312	0	482.312
3) Denaro e valori in cassa	536	356	180
	<u>482.848</u>	<u>356</u>	<u>482.492</u>
Totale attivo circolante	929.454	417.107	512.347
D) RATEI E RISCONTI			
- vari	1.235	1.153	82
	<u>1.235</u>	<u>1.153</u>	<u>82</u>
Totale attivo	947.983	433.210	514.773

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO			
I Capitale Sociale	63.834	63.834	0
VII Altre riserve:			

Arrotondamento unità di Euro	1	-1	2
VIII Utili (perdite -) portati a nuovo	33.554	33.480	74
XI Utile (perdita -) dell'esercizio	1.173	75	1.098
Totale patrimonio netto	98.562	97.388	1.174
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
3) Altri accantonamenti e fondi:	70.696	53.696	17.000
Totale fondo per rischi e oneri	70.696	53.696	17.000
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	149.084	133.317	15.767
	149.084	133.317	15.767
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche;			
- esigibili entro esercizio successivo	0	5.852	-5.852
	0	5.852	-5.852
7) Debiti verso fornitori;			
- esigibili entro esercizio successivo	59.385	68.580	-9.195
	59.385	68.580	-9.195
12) Debiti tributari;			
- esigibili entro esercizio successivo	23.793	6.805	16.988
	23.793	6.805	16.988
13) Debiti verso istit. di prev. e di sicur. sociale;			
- esigibili entro esercizio successivo	13.834	8.011	5.823
	13.834	8.011	5.823
14) Altri debiti;			
- esigibili entro esercizio successivo	528.497	57.332	471.165
	528.497	57.332	471.165
Totale debiti	625.508	146.580	478.928
E) RATEI E RISCONTI			
- vari	4.133	2.229	1.904
	4.133	2.229	1.904
Totale passivo	947.983	433.210	514.773
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE (lorda) (attivit... ord.)			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	186.620	47.209	139.411
5) Altri ricavi e proventi (attività ord.):			
- vari	504.048	485.172	18.876
	504.048	485.172	18.876
Totale valore della produzione	690.668	532.381	158.287
B) COSTI DELLA PRODUZIONE (attività ordinaria)			
6) materie prime	1.052	846	206
7) per servizi	335.413	265.476	69.937
8) per godimento di beni di terzi	13.253	13.577	-324
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	206.200	143.081	63.119
b) oneri sociali	58.299	37.738	20.561
c) trattamento di fine rapporto	16.688	11.610	5.078
	281.187	192.429	88.758
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immobilizz. immateriali	3.310	2.647	663
b) ammort. immobilizz. materiali	2.820	2.605	215
d) svalutaz. crediti	0	0	0
	6.130	5.252	878

12) accantonamento per rischi	20.000	10.000	10.000
13) altri accantonamenti	15.000	28.500	-13.500
14) oneri diversi di gestione	6.343	7.855	-1.512
Totale costi della produzione	678.378	523.935	154.443
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.290	8.446	3.844
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)			
d) proventi finanz. diversi dai precedenti			
- da altri crediti	30	8	22
	30	8	22
17) interessi (pass.) e oneri finanziari da:			
- altri debiti	34	766	-732
	34	766	-732
Totale proventi e oneri finanziari	-4	-758	754
Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D +/- E)	12.286	7.688	4.598
22) Imposte sul reddito dell' esercizio			
a) imposte correnti	-11.113	-7.613	-3.500
b) imposte differite (anticipate)	0	0	0
	-11.113	-7.613	-3.500
23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.173	75	1.098

Portogruaro, 17 aprile 2018

Il Presidente
F.to Domenico FAVRO

II^ PARTE : RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO (VALORI IN UNITA' DI EURO)

ILLUSTRAZIONE DEI CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio al 31 dicembre 2017 sono i seguenti:

B.I. - Immobilizzazioni immateriali: Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in bilancio in base alla spesa sostenuta, inclusiva degli oneri accessori, e ridotte di una quota annua di ammortamento sistematico ai sensi dell'art. 2426, n° 2), del Codice Civile, nonché dell'art. 2426, n° 5), del medesimo Codice Civile, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

B.II. - Immobilizzazioni materiali: sono state iscritte al costo storico ed al netto degli ammortamenti.

C.II. - Crediti: i crediti sono stati iscritti al presumibile valore di realizzo, mediante l'iscrizione, a deconto della voce di crediti verso altri, del fondo rischi su crediti costituito nell'esercizio 2004 ed incrementato negli esercizi successivi.

C.IV. - Disponibilità liquide: sono valutate al valore nominale.

D - Debiti: sono valutati al valore nominale.

E - Ratei e risconti: sono iscritti in bilancio in modo da rispettare il principio della competenza economica. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi manifestati nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. In particolare, i risconti passivi si riferiscono a:

- ricavi di competenza del successivo esercizio 2018, incassati come acconti su progetti nell'esercizio 2017;
- alla quota dei contributi in conto acquisto beni strumentali di competenza degli esercizi successivi; infatti, questi ultimi contributi vengono accreditati gradualmente in conto economico per quote proporzionali alle quote di ammortamento dei cespiti acquistati con i contributi suddetti. I risconti attivi si riferiscono al rinvio all'esercizio successivo di costi sostenuti nel 2017 ma di competenza dell'esercizio 2018.

MOVIMENTI VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO NELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

a) Movimenti verificatisi nelle immobilizzazioni:

B.I.) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

1) Costi di impianto e di ampliamento	
Valori all'inizio dell'esercizio	€. 1.177
Movimenti dell'esercizio:	€. -589
Quota ammortamento	€. -589
1) Totale costi di impianto e ampliamento	€. 588
3) Licenza uso software	
Valori all'inizio dell'esercizio	€. 262
Movimenti dell'esercizio:	€. 1.145
Costo	€. 2.109
Quota ammortamento	€. -964
3) Totale Licenza uso software	€. 1.407
7) Altre immobilizzazioni immateriali	
Valori all'inizio dell'esercizio	€. 7.027
Movimenti dell'esercizio	€. -1.757
Quota ammortamento	€. -1.757
7) Totale Altre immobilizzazioni immateriali	€. 5.270

B.II.) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

2) Impianti e macchinario	
Valori all'inizio dell'esercizio	€. 164
Movimenti dell'esercizio:	€. -47
Quota ammortamento	€. -47
2) Totale Impianti e macchinario	€. 117
3) Attrezzature industriali e commerciali	

Valori all'inizio dell'esercizio		€.	239
Costo	€.	1.994	
Fondo ammortamento	€.	<u>-1.755</u>	
Movimenti dell'esercizio:		€.	1.703
Costo	€.	2.108	
Quota ammortamento	€.	<u>-405</u>	
3) Totale Attrezzature industriali e commerciali		€.	1.942
4) Altri beni			
Valori all'inizio dell'esercizio		€.	6.081
Costo	€.	50.618	
Fondo ammortamento	€.	<u>-44.537</u>	
Movimenti dell'esercizio:		€.	1.888
Acquisti	€.	4.257	
Quota ammortamento	€.	<u>-2.369</u>	
4) Totale Altri beni		€.	<u>7.969</u>

b) Movimenti verificatisi nelle altre voci patrimoniali:

C.II.1) CREDITI VERSO CLIENTI: i crediti verso clienti presentano un saldo pari a € 30.698.= e sono così composti:

• Comune di Torre di Mosto	€.	6.400
• Comune di Portogruaro	€.	1.082
• Confcommercio Venezia Srl	€.	55
• Kamura Holidays Ltd	€.	488
• Comune di San Stino di Livenza	€.	1.082
• Associazione Forestale di Pianura	€.	11.000
• Pegoraro Giancarlo	€.	962
• LAG Istocna Istra	€.	840
• LAG Juzna Istra	€.	714
• Fatture da emettere	€.	8.075
TOTALE	€.	30.698

C.II.4-BIS) CREDITI TRIBUTARI:

I crediti tributari, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a € 802.= e sono rappresentati dal bonus art. 1 D.L. 66/2014 sugli stipendi di novembre e dicembre 2017 per € 802.=;

C.II.5) CREDITI VERSO ALTRI:

- I crediti verso altri, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a € 415.034.= e sono così composti:

CREDITI DIVERSI (Giralemene, refusione spese)	€.	9.999
FORNITORI C/ANTICIPI	€.	<u>684</u>
	€.	10.683
CREDITI VS REGIONE PROG. INTERBIKE	€.	8.211
CREDITI VS REGIONE PROG. GAC	€.	149.771
CREDITI VS REG. PROG. LR 16/93 SEGRETERIA	€.	30.000
CREDITI VS REGIONE PROG. IPA	€.	76.509
CREDITI VS REGIONE PROG. PSL 2014-2010	€.	136.410
CREDITI VS REGIONE PROG. LAGS4EU	€.	600
CREDITI PER CONTR. PARCHI E GIARDINI	€.	1.500
CREDITI PER EXPO 2015	€.	<u>5.600</u>
	€.	408.601
SOCIO C/ADESIONE IAL VENETO	€.	500
SOCIO C/ADESIONE COPAGRI	€.	4.000
SOCIO C/ADESIONE COMUNE CINTO	€.	1.540
SOCIO C/ADESIONE CONS. BIM	€.	4.000
SOCIO C/ADESIONE RETE INTERD. SCUOLE	€.	1.750
SOCIO C/ADESIONE CONFCOOPERATIV	€.	4.000
SOCIO C/ADESIONE MAGISTRATO ACQUE	€.	6.000
SOCIO C/ADESIONE POLINS	€.	250
SOCIO C/ADESIONE CONSORZIO INSIEME	€.	500
SOCIO C/ADESIONE FONDAZ.P.RO CAMPUS	€.	250
SOCIO C/ADESIONE STRADA VINI DOC	€.	250
SOCIO C/ADESIONE FONDAZ. THINK TANK	€.	<u>1.750</u>
	€.	24.790
<i>FONDO RISCHI SU CREDITI</i>	€.	<u>-29.040</u>
TOTALE	€.	415.034

- I crediti verso altri, esigibili oltre l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a €. 72.= e sono così composti:

ENERG.ELETTR. C/CAUZIONI	€.	72
TOTALE	€.	<u>72</u>

C.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE:

- La voce disponibilità liquide presenta un saldo pari a €. 482.848.= ed è così composta:

BANCA S.BIAGIO C/C ORDINARIO	€.	482.312
CASSA	€.	<u>536</u>
TOTALE	€.	482.848

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI:

- I risciotti attivi presentano un saldo pari a €. 1.235.= e sono così composti:

ASS.NI, TELEF., SERV.INTERNET, MANUT.	€.	<u>1.235</u>
TOTALE	€.	1.235

A) PATRIMONIO NETTO:

I) Capitale

- Fondo dotazione soci attuali

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	49.580
Nessuna variazione	€.	<u>0</u>
Totale fondo dotazione soci attuali	€.	49.580

- Fondo dotazione soci recessi

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	14.254
Nessuna variazione	€.	<u>0</u>
Totale fondo dotazione soci pregressi	€.	<u>14.254</u>

I) Totale Capitale	€.	<u>63.834</u>
--------------------	----	---------------

VII) Arrotondamento euro	€.	1
--------------------------	----	---

VIII) Avanzi di gestione portati a nuovo

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	33.480
G/c risultato es. 2016	€.	<u>75</u>

Totale Avanzi di gestione esercizi precedenti	€.	<u>33.555</u>
IX) Avanzo di gestione dell'esercizio	€.	<u>1.173</u>
A TOTALE Patrimonio Netto	€.	98.562

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI:

Altri fondi per rischi ed oneri

Negli esercizi precedenti è stato accantonato un apposito fondo a fronte del rischio potenziale di mancato riconoscimento di spese rendicontabili da parte della Regione Veneto e, negli esercizi successivi, sono stati effettuati utilizzi dello stesso fondo per complessivi €. 15.804.= derivanti sia dal mancato riconoscimento di spese rendicontate e per errate contabilizzazioni di costi di competenza, sia per revoca di contributi su progetti già affidati per mancato raggiungimento degli obiettivi di spesa.

Di seguito la movimentazione del fondo:

Accantonamenti:

Esercizio 2009	€.	16.000
Esercizio 2010	€.	20.000
Esercizio 2011	€.	5.000
Esercizio 2017	€.	10.000

Utilizzi:

Esercizio 2012	€.	- 716
Esercizio 2013	€.	- 4.060
Esercizio 2014	€.	<u>- 11.028</u>
Consistenza al 31.12.17	€.	35.196

Fondo sviluppo, progettualità e investimento

A partire dal 2012 si era provveduto ad effettuare, in relazione alle disponibilità annuali, uno stanziamento per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di interventi mirati. Nel 2015, in vista degli opportuni interventi da effettuare per il periodo di programmazione 2014/20 è stato previsto un accantonamento di € 3.550,00, che è stato utilizzato nell'esercizio 2016. Nell'esercizio 2016 era stata accantonata una ulteriore quota al fondo di € 28.500,00, sempre a valere sul nuovo periodo di programmazione comunitaria. Nel corso dell'esercizio 2017 si è ritenuto di poter utilizzare tale fondo per € 8.000,00 per coprire alcuni costi del personale dipendente che ha operato per lo sviluppo di vari progetti su fondi FEAMP e Interreg ITA-SLO e ITA-CRO, Adrion e Med, non rendicontati. Nell'esercizio 2017, inoltre, si è provveduto ad accantonare una ulteriore quota di € 15.000,00 a codesto fondo; il saldo al 31.12.2017 risulta quindi di € 35.500,00.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	133.317
Movimenti dell'esercizio:	€.	15.767
Incremento per quota TFR anno 2017	€.	16.243
Imposta sostitutiva su TFR anno 2017	€.	<u>-476</u>
Consistenza al 31.12.2017	€.	<u>149.084</u>

D) DEBITI:

- I debiti verso fornitori presentano un saldo pari a €. 59.385.= e sono così composti:

Fatture da ricevere	€.	25.307
Note di credito da ricevere	€.	-684
Fatture già ricevute	€.	<u>34.762</u>
TOTALE	€.	59.385

- I debiti tributari presentano un saldo pari a €. 23.793.= e sono così composti:

ERARIO C/RIT. DIPENDENTI	€.	9.077
ERARIO C/RIT. D'ACCONTO	€.	10.084
ERARIO C/IMPOSTA SOST. TFR	€.	140
ERARIO C/IVA	€.	992
ERARIO C/IRES	€.	1.047
REGIONI C/IRAP	€.	<u>2.453</u>
TOTALE	€.	23.793

- I debiti verso istituti previdenziali presentano un saldo pari a €. 13.834.= e sono così composti:

DEBITI V/INPS	€.	13.485
DEBITI V/INAIL	€.	349
TOTALE	€.	13.834

- La voce altri debiti presenta un saldo pari a €. 528.497.= ed è così composta:

DEBITI V/DIPENDENTI	€.	56.551
DEBITI V/FONDI PENSIONE	€.	48
DEBITI DIVERSI	€.	1.040
CREDITORI PER PARTITE DA LIQ.RE	€.	10.096
DEBITI V/REG. PSL 14/20 PER ANTICIPI	€.	209.625
DEBITI V/REG. GAC PER ANTICIPI	€.	250.000
DEBITI PER CAUZIONI	€.	1.137
TOTALE	€.	528.497

- E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI:** i risconti passivi presentano un saldo pari a €. 4.133.= e sono così composti:

CONTRIBUTI SU PROGETTI VARI	€.	3.723
CONTRIBUTO REFUSIONE SPESE	€.	410
TOTALE	€.	4.133

DETTAGLI ED INFORMAZIONI SU ALCUNE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO.

- a) Proventi vendite e prestazioni:** la voce presenta un saldo pari a €. 186.620.= ed è così composta:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
prov. prog. Segr. Conf. Sindaci Sanità	€. 18.570	€. 18.570
prov. prog. Giralemene	€. 0	€. 15.344
prov. prog. gestione Ass.Forestale di Pianura	€. 9.016	€. 9.016
prov. prog. LR16/93 - Fondi 2016	€. 71.128	€. 0
prov. prog. LR16/93 - Fondi 2017	€. 83.993	€. 0
prov. Prog. Refusione spese sede	€. 2.639	€. 2.640
altri ricavi (organizzazione visite studio)	€. 1.274	€. 1.639
TOTALE	€. 186.620	€. 47.209

- b) Altri ricavi e proventi:** la voce presenta un saldo pari a €. 504.048.= ed è così composta:

		<u>2017</u>		<u>2016</u>
quote attività istit. ordinarie e integrative	€.	156.500	€.	158.000
lucri e proventi diversi	€.	1.228	€.	20
abbuoni/arrotondamenti attivi	€.	57	€.	36
contributo Piano Strategico IPA	€.	35.680	€.	98.023
erog.ni prog. Interbike	€.	8.211	€.	0
erog.ni prog. Commercio - Giralemente	€.	0	€.	9.360
erog.ni PSL Coop. PSL Coop Piave Live	€.	20	€.	20
erog.ni prog. GAC 2007/13 - Gestione	€.	130	€.	130
erog.ni prog. GAC 2014/20 - Preparazione	€.	0	€.	30.000
erog.ni prog. GAC 2014/20 - Gestione	€.	110.627	€.	9.945
erog.ni prog. PSL 2007/13 mis. 431	€.	421	€.	453
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.1.1	€.	0	€.	64.206
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.4.1	€.	119.549	€.	53.699
Erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.3.1	€.	3.543	€.	0
erog.ni prog. SLOWTOURISM	€.	500	€.	0
erog.ni prog. LAGs4EU	€.	4.117	€.	12.806
refusione spese sede	€.	11.037	€.	11.504
contr. Segr.Conf.Sindaci	€.	24.127	€.	24.036
proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	18.803	€.	5.192
utilizzo fondo sviluppo, prog.	€.	8.000	€.	3.550
sopravvenienza attiva ordinaria	€.	1.498	€.	4.192
TOTALE	€.	504.048	€.	485.172

c) Proventi finanziari: la voce presenta un saldo pari a €. 30.= e risulta composta da interessi attivi di c/c e verso fornitori.

d) Costi della produzione per servizi: i costi per servizi presentano un saldo pari a €. 335.413.= e sono così composti:

		<u>2017</u>		<u>2016</u>
energia elettrica	€.	5.377	€.	6.517
gas	€.	4.196	€.	4.815
acqua	€.	250	€.	233
manutenzioni beni di terzi	€.	6.063	€.	3.994
consulenza direzione	€.	71.999	€.	72.000
spese telefoniche	€.	2.821	€.	2.632
compensi a terzi - collaborazioni	€.	191.680	€.	121.322
oneri INPS collaboratori	€.	950	€.	0
assicurazioni	€.	1.715	€.	1.718
pulizie	€.	5.768	€.	5.768
servizio catering, pranzi di lavoro	€.	1.201	€.	1.690
rimborsi spese C. di A.	€.	5.426	€.	6.288
viaggi e trasferte	€.	13.014	€.	17.300
consulenza contabile e tenuta paghe	€.	10.701	€.	9.468
sicurezza	€.	1.309	€.	0
spese postali	€.	123	€.	119
servizi internet e web	€.	3.564	€.	3.275
oneri bancari e commissioni	€.	3.749	€.	2.504
spese varie per ufficio	€.	348	€.	1.333
compensi ai sindaci revisori	€.	4.500	€.	4.500
spese inserzioni pubblicitarie	€.	659	€.	0
TOTALE	€.	335.413	€.	265.476

e) Spese per godimento di beni di terzi: la voce presenta un saldo pari a €. 13.253.= ed è così composta:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
affitti passivi	€. 10.120	€. 9.653
noleggio attrezzature	€. <u>3.133</u>	€. 3.924
TOTALE	€. 13.253	€. 13.577

f) Oneri diversi di gestione: la voce presenta un saldo pari a €. 6.343.= ed è così composta:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Imposta di registro	€. 98	€. 97
valori bollati	€. 125	€. 74
abbuoni e arrotondamenti passivi	€. 60	€. 36
libri e riviste	€. 208	€. 475
imposte e tasse deducibili	€. 2.100	€. 3.166
imposte e tasse indeducibili e ammende	€. 7	€. 6
sopravvenienze passive ordinarie	€. <u>3.745</u>	€. <u>4.001</u>
TOTALE	€. 6.343	€. 7.855

VARIE:

Compensi a sindaci

L'ammontare del compenso lordo spettante al sindaco unico risulta pari €. 4.500.=.

Dipendenti

Il numero medio di dipendenti nell'esercizio 2017 è stato di n. 7 impiegati.

Fondo di dotazione

L'associazione ha un fondo di dotazione di €. 49.580.=, dato dalle quote associative di adesione di €. 1.033.= versate da n. 48 soci.

Portogruaro, lì 17 aprile 2018

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
F.to Domenico FAVRO